



DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
ALCALDIA MUNICIPAL DE NEJAPA
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Octubre de 2018

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

sonia.conrado

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
2	RECURSOS	9,064,564.02	13,572,258.78	14,101,678.25	8,535,144.55
21	FONDOS	589,651.48	12,451,480.42	12,632,816.73	408,315.17
211	DISPONIBILIDADES	577,021.02	6,922,434.66	7,281,819.87	217,635.81
21101	Caja General	35,014.95	1,726,619.39	1,736,579.69	25,054.65
21109	Bancos Comerciales M/D	490,518.14	5,195,815.27	5,510,477.87	175,855.54
21117	Bancos Comerciales Fondos	51,487.93	0.00	34,762.31	16,725.62
212	ANTICIPOS DE FONDOS	12,630.46	17,438.61	6,571.09	23,497.98
21201	Anticipos a Empleados	11,530.46	16,183.61	6,071.09	21,642.98
21203	Anticipos por Servicios	100.00	100.00	0.00	200.00
21209	Anticipos a Proveedores	1,000.00	1,155.00	500.00	1,655.00
213	DEUDORES MONETARIOS	0.00	5,511,607.15	5,344,425.77	167,181.38
21310	D. M. x Impuestos Municipales	0.00	507,535.31	507,535.31	0.00
21312	D. M. x Tasas y Derechos	0.00	859,860.73	859,860.73	0.00
21314	D. M. x Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.17	0.17	0.00
21315	D. M. x Ingresos Financieros y	0.00	69,196.88	69,196.88	0.00
21316	D. M. x Transferencias Corrientes	0.00	417,953.40	376,619.27	41,334.13
21322	D. M. x Transferencias de Capital	0.00	1,253,860.30	1,128,013.06	125,847.24
21331	D. M. x Endeudamiento Público	0.00	3,169.49	3,169.49	0.00
21341	D. M. x Contribuciones Especiales	0.00	192.25	192.25	0.00
21385	D. M. x Transferencias entre	0.00	2,072,554.22	2,072,554.22	0.00
21389	D. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	327,284.40	327,284.39	0.01
22	INVERSIONES FINANCIERAS	1,446,068.21	2,882.43	332,306.98	1,116,643.66
225	DEUDORES FINANCIEROS	1,437,658.57	0.00	332,306.98	1,105,351.59
22551	Deudores Monetarios por Percibir	1,437,658.57	0.00	332,306.98	1,105,351.59
226	INVERSIONES INTANGIBLES	8,409.64	2,882.43	0.00	11,292.07
22605	Seguros Pagados por Anticipado	0.00	2,882.43	0.00	2,882.43
22615	Derechos de Propiedad Intangible	8,409.64	0.00	0.00	8,409.64
23	INVERSIONES EN EXISTENCIAS	90,407.43	3,334.50	0.00	93,741.93
231	EXISTENCIAS INSTITUCIONALES	90,407.43	3,334.50	0.00	93,741.93
23111	Minerales y Productos Derivados	120.00	0.00	0.00	120.00
23115	Bienes de Uso y Consumo Diverso	81,742.96	0.00	0.00	81,742.96
23123	Especies Municipales	8,544.47	3,334.50	0.00	11,878.97
24	INVERSIONES EN BIENES DE USO	6,063,416.25	4,817.09	0.00	6,068,233.34
241	BIENES DEPRECIABLES	4,761,140.03	4,817.09	0.00	4,765,957.12
24101	Bienes Inmuebles	4,460,977.30	0.00	0.00	4,460,977.30
24117	Equipos de Transporte, Tracción y	920,080.71	1,496.99	0.00	921,577.70
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	87,339.34	3,320.10	0.00	90,659.44
24199	Depreciación Acumulada	707,257.32	0.00	0.00	707,257.32
243	BIENES NO DEPRECIABLES	1,302,276.22	0.00	0.00	1,302,276.22
24301	Bienes Inmuebles	1,302,276.22	0.00	0.00	1,302,276.22
25	INVERSIONES EN PROYECTOS Y	875,020.65	1,109,744.34	1,136,554.54	848,210.45
251	INVERSIONES EN BIENES	439,231.70	149,328.16	14,392.73	574,167.13
25103	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	15,422.00	0.00	15,422.00
25121	Productos Alimenticios,	0.00	714.00	0.00	714.00
25127	Productos de Cuero y Caucho	0.00	140.00	0.00	140.00
25129	Productos Químicos, Combustibles	0.00	2,882.43	0.00	2,882.43
25131	Minerales y Productos Derivados	0.00	19,430.54	0.00	19,430.54



**DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
ALCALDIA MUNICIPAL DE NEJAPA
BALANCE DE COMPROBACIÓN**

Del 01 de Enero Al 31 de Octubre de 2018

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

sonia.conrado

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
25133	Materiales de Uso o Consumo	0.00	3,231.90	0.00	3,231.90
25135	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	12,871.00	0.00	12,871.00
25141	Servicios Comerciales	0.00	170.00	0.00	170.00
25143	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	30,218.28	0.00	30,218.28
25149	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	4,802.50	0.00	4,802.50
25157	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	7.35	0.00	7.35
25165	Construcciones, Mejoras y	0.00	37,798.50	0.00	37,798.50
25171	Equipos de Transporte, Tracción y	52,500.00	0.00	0.00	52,500.00
25173	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	4,590.79	20,442.00	0.00	25,032.79
25191	Costos Acumulados de la Inversión	384,291.14	0.00	14,392.73	369,898.41
25199	Aplicación a Gastos de Gestión	2,150.23	1,197.66	0.00	952.57
252	INVERSIONES EN BIENES DE USO	435,788.95	960,416.18	1,122,161.81	274,043.32
25203	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	244,765.94	0.00	244,765.94
25207	Contribuciones Patronales a	0.00	14,524.82	0.00	14,524.82
25209	Contribuciones Patronales a	0.00	9,476.59	0.00	9,476.59
25221	Productos Alimenticios,	0.00	60,815.31	0.00	60,815.31
25223	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	22,533.17	0.00	22,533.17
25225	Materiales de Oficina, Productos de	0.00	21,979.44	0.00	21,979.44
25227	Productos de Cuero y Caucho	0.00	3,204.83	0.00	3,204.83
25229	Productos Químicos, Combustibles	0.00	37,756.22	0.00	37,756.22
25231	Minerales y Productos Derivados	0.00	21,103.87	0.00	21,103.87
25233	Materiales de Uso o Consumo	0.00	12,121.89	0.00	12,121.89
25235	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	37,431.63	0.00	37,431.63
25239	Mantenimiento y Reparación	0.00	6,347.98	0.00	6,347.98
25241	Servicios Comerciales	0.00	17,471.25	0.00	17,471.25
25243	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	107,032.16	0.00	107,032.16
25245	Arrendamientos y Derechos	0.00	5,466.22	0.00	5,466.22
25247	Pasajes y Viáticos	0.00	670.50	0.00	670.50
25249	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	55.00	0.00	55.00
25255	Impuestos, Tasas y Derechos	0.00	73.00	0.00	73.00
25257	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	832.75	0.00	832.75
25259	Cargos Corrientes Diversos	0.00	50.00	0.00	50.00
25261	Transferencias Corrientes al Sector	0.00	34,205.00	0.00	34,205.00
25265	Construcciones, Mejoras y	0.00	62,996.12	0.00	62,996.12
25267	Maquinaria y Equipo de Producción	6,242.63	0.00	0.00	6,242.63
25269	Equipos Médicos y de Laboratorios	390.00	0.00	0.00	390.00
25271	Equipos de Transporte, Tracción y	25,684.99	0.00	0.00	25,684.99
25273	Maquinaria, Equipo y Mobiliario	46,799.43	12,718.04	0.00	59,517.47
25279	Estudios de Preinversión	0.00	13,770.00	0.00	13,770.00
25283	Derechos de Propiedad Intangibles	2,861.16	0.00	0.00	2,861.16
25291	Costos Acumulados de la Inversión	3,295,439.95	0.00	392,589.63	2,902,850.32
25299	Aplicación Inversiones Públicas	2,941,629.21	213,014.45	729,572.18	3,458,186.94
	SUB TOTAL	9,064,564.02	13,572,258.78	14,101,678.25	8,535,144.55
4	Obligaciones con Terceros	2,119,857.53	6,269,201.98	5,796,475.67	1,647,131.22
41	DEUDA CORRIENTE	12,068.47	5,707,869.19	5,790,136.69	94,335.97
412	DEPOSITOS DE TERCEROS	12,068.47	14,535.95	14,925.73	12,458.25
41203	Anticipos por Servicios	3,279.57	0.00	1,088.74	4,368.31



DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
ALCALDIA MUNICIPAL DE NEJAPA
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Octubre de 2018

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

sonia.conrado

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
41251	Depósitos de Retenciones Fiscales	8,788.90	14,535.95	13,836.99	8,089.94
413	ACREEDORES MONETARIOS	0.00	5,693,333.24	5,775,210.96	81,877.72
41351	A. M. x Remuneraciones	0.00	1,377,902.99	1,409,805.56	31,902.57
41354	A. M. x Adquisiciones de Bienes y	0.00	1,157,253.82	1,162,973.45	5,719.63
41355	A. M. x Gastos Financieros y Otros	0.00	161,446.03	172,787.95	11,341.92
41356	A. M. x Transferencias Corrientes	0.00	44,001.97	46,253.18	2,251.21
41361	A. M. x Inversiones en Activos Fijos	0.00	154,454.99	154,926.24	471.25
41371	A. M. x Amortización de	0.00	269,897.99	300,089.13	30,191.14
41385	A. M. x Transferencias entre	0.00	2,244,831.01	2,244,831.01	0.00
41389	A. M. x Operaciones de Ejercicios	0.00	283,544.44	283,544.44	0.00
42	FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	2,107,789.06	561,332.79	6,338.98	1,552,795.25
422	ENDEUDAMIENTO INTERNO	1,689,837.50	303,258.62	6,338.98	1,392,917.86
42211	Empréstitos de Empresas Públicas	1,689,837.50	303,258.62	6,338.98	1,392,917.86
424	ACREEDORES FINANCIEROS	417,951.56	258,074.17	0.00	159,877.39
42451	Acreedores Monetarios por Pagar	417,951.56	258,074.17	0.00	159,877.39
	SUB TOTAL	2,119,857.53	6,269,201.98	5,796,475.67	1,647,131.22
8	OBLIGACIONES PROPIAS	6,944,706.49	6,417,774.29	6,361,081.13	6,888,013.33
81	PATRIMONIO ESTATAL	6,944,706.49	1,355,310.42	1,177,756.09	6,767,152.16
811	PATRIMONIO	6,944,706.49	1,355,310.42	1,177,756.09	6,767,152.16
81105	Patrimonio Municipalidades	5,127,896.39	0.00	0.00	5,127,896.39
81107	Donaciones y Legados Bienes	551,912.16	0.00	0.00	551,912.16
81109	Resultado Ejercicios Anteriores	1,416,919.30	853,967.81	524,392.12	1,087,343.61
81111	Resultado Ejercicio Corriente	-152,021.36	501,342.61	653,363.97	0.00
83	GASTOS DE GESTION	0.00	5,060,663.87	-88,864.00	5,149,527.87
831	GASTOS DE INVERSIONES	0.00	744,788.10	0.00	744,788.10
83101	Proyectos de Construcción de	0.00	47,515.66	0.00	47,515.66
83103	Proyectos de Construcción de	0.00	2,039.70	0.00	2,039.70
83105	Proyectos de Construcción de	0.00	43,093.08	0.00	43,093.08
83109	Proyectos de Construcción de	0.00	60,086.56	0.00	60,086.56
83111	Proyectos de Instalaciones	0.00	8,436.40	0.00	8,436.40
83141	Proyectos y Programas	0.00	14,098.65	0.00	14,098.65
83143	Proyectos y Programas de Salud	0.00	55,902.39	0.00	55,902.39
83169	Proyectos y Programas de	0.00	513,615.66	0.00	513,615.66
833	GASTOS EN PERSONAL	0.00	1,125,616.21	0.00	1,125,616.21
83301	Remuneraciones Personal	0.00	851,732.56	0.00	851,732.56
83303	Remuneraciones Personal Eventual	0.00	144,024.62	0.00	144,024.62
83307	Contribuciones Patronales a	0.00	64,907.94	0.00	64,907.94
83309	Contribuciones Patronales a	0.00	50,479.29	0.00	50,479.29
83311	Gastos de Representación	0.00	6,000.00	0.00	6,000.00
83313	Indemnizaciones	0.00	8,471.80	0.00	8,471.80
834	GASTOS EN BIENES DE CONSUMO	0.00	731,188.83	0.00	731,188.83
83401	Productos Alimenticios,	0.00	152,570.06	0.00	152,570.06
83403	Productos Textiles y Vestuarios	0.00	14,182.07	0.00	14,182.07
83405	Materiales de Oficina, Productos de	0.00	8,437.18	0.00	8,437.18
83407	Productos de Cuero y Caucho	0.00	1,315.26	0.00	1,315.26
83409	Productos Químicos, Combustibles	0.00	105,865.68	0.00	105,865.68
83411	Minerales y Productos Derivados	0.00	10,203.38	0.00	10,203.38



DEPARTAMENTO DE SAN SALVADOR
ALCALDIA MUNICIPAL DE NEJAPA
BALANCE DE COMPROBACIÓN

Del 01 de Enero Al 31 de Octubre de 2018

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

sonia.conrado

Institucional

CODIGO		SALDO INICIAL	DEBE	HABER	SALDO ACUMULADO
83413	Materiales de Uso o Consumo	0.00	7,248.35	0.00	7,248.35
83415	Bienes de Uso y Consumo Diverso	0.00	27,854.19	0.00	27,854.19
83417	Servicios Básicos	0.00	332,412.29	0.00	332,412.29
83419	Mantenimiento y Reparación	0.00	7,322.57	0.00	7,322.57
83421	Servicios Comerciales	0.00	16,203.23	0.00	16,203.23
83423	Otros Servicios y Arrendamientos	0.00	28,886.83	0.00	28,886.83
83425	Arrendamientos y Derechos	0.00	5,105.64	0.00	5,105.64
83427	Pasajes y Viáticos	0.00	2,960.50	0.00	2,960.50
83429	Servicios Técnicos y Profesionales	0.00	10,621.60	0.00	10,621.60
835	GASTOS EN BIENES	0.00	2,384.49	0.00	2,384.49
83507	Equipo y Mobiliario Diversos	0.00	2,384.49	0.00	2,384.49
836	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	150,985.73	0.00	150,985.73
83601	Primas, Gastos por Seguros y	0.00	27,037.11	0.00	27,037.11
83603	Impuestos, Tasas y Derechos	0.00	1,598.57	0.00	1,598.57
83609	Intereses y Comisiones de la	0.00	121,751.84	0.00	121,751.84
83613	Gastos Corrientes Diversos	0.00	598.21	0.00	598.21
837	GASTOS EN TRANSFERENCIAS	0.00	2,172,131.15	0.00	2,172,131.15
83705	Transferencias Corrientes al Sector	0.00	3,812.10	0.00	3,812.10
83709	Transferencias Corrientes al Sector	0.00	8,236.08	0.00	8,236.08
83799	Transferencias entre Dependencias	0.00	2,160,082.97	0.00	2,160,082.97
838	COSTOS DE VENTAS Y CARGOS	0.00	17,956.69	0.00	17,956.69
83821	Gastos por Descuentos y	0.00	17,956.69	0.00	17,956.69
839	GASTOS DE ACTUALIZACIONES Y	0.00	115,612.67	-88,864.00	204,476.67
83955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	115,612.67	-88,864.00	204,476.67
85	INGRESOS DE GESTION	0.00	1,800.00	5,272,189.04	5,270,389.04
851	INGRESOS TRIBUTARIOS	0.00	0.00	507,535.31	507,535.31
85119	Impuestos Municipales	0.00	0.00	507,535.31	507,535.31
855	INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	0.00	26,992.29	26,992.29
85505	Dividendos de Inversiones	0.00	0.00	21,311.32	21,311.32
85509	Arrendamiento de Bienes	0.00	0.00	5,680.97	5,680.97
856	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	0.00	1,800.00	2,500,192.66	2,498,392.66
85601	Multas e Intereses por Mora	0.00	0.00	9,684.84	9,684.84
85605	Transferencias Corrientes del	0.00	0.00	417,953.40	417,953.40
85699	Transferencias entre Dependencias	0.00	1,800.00	2,072,554.42	2,070,754.42
857	INGRESOS POR	0.00	0.00	1,254,052.55	1,254,052.55
85703	Transferencias de Capital del	0.00	0.00	1,253,860.30	1,253,860.30
85742	Contribuciones Especiales	0.00	0.00	192.25	192.25
858	INGRESOS POR VENTAS DE	0.00	0.00	859,860.90	859,860.90
85801	Tasas de Servicios Públicos	0.00	0.00	667,341.39	667,341.39
85803	Derechos	0.00	0.00	192,519.34	192,519.34
85807	Venta de Servicios Públicos	0.00	0.00	0.17	0.17
859	INGRESOS POR	0.00	0.00	123,555.33	123,555.33
85909	Ingresos Diversos	0.00	0.00	32,519.75	32,519.75
85955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	91,035.58	91,035.58
	SUB TOTAL	6,944,706.49	6,417,774.29	6,361,081.13	6,888,013.33

TOTAL

0.00

26,259,235.05

26,259,235.05

0.00

RECURSOS (2)

OBLIGACIONES
CON TERCEROS (4)

OBLIGACIONES
PROPIAS

8,535,144.55

=

1,647,131.22

+

6,888,013.33

SELLO Y FIRMA DE JEFE DE UNIDAD
FINANCIERA

SELLO Y FIRMA DEL
CONTADOR